

PQR 有限会社 第七期

事業報告

自 2007 年 7 月 1 日

至 2008 年 6 月 30 日

PQR 有限会社

東京都港区三田五丁目 8 番 8-507 号

第一部【企業情報】

【企業の概況】

1. 【主要な経営指標等の推移】

主要な経営指標等の推移（連結）

区分	第五期	第六期	第七期	
売上高	30,459	89,572	79,513	千円
営業利益（損失）	△3,082	4,619	△522	千円
経常利益（損失）	△3,298	4,678	210	千円
当期純利益（損失）	△3,374	894	△4,038	千円
1株当たり当期純利益（損失）	△16,871.20	4,470.29	△18,152.37	円
総資産	26,871	88,266	56,470	千円
純資産	57	932	1,393	千円
1株当たり純資産	285.52	4,662.06	5,687.79	円

主要な経営指標等の推移（PQR 有限会社単体）

区分	第五期	第六期	第七期	
売上高	30,834	69,928	44,289	千円
営業利益（損失）	△2,488	723	2,157	千円
経常利益（損失）	△2,554	892	3,156	千円
当期純利益（損失）	△2,618	873	2,129	千円
1株当たり当期純利益（損失）	△15,868.77	4,369.88	9,572.71	円
総資産	27,248	62,126	48,531	千円
純資産	812	1,686	8,316	千円
1株当たり純資産	4,064.98	8,434.86	33,946.54	円

主要な経営指標等の推移（PST 有限会社単体）

区分	第一期	第二期	第三期	
売上高	0	29,502	49,903	千円
営業利益（損失）	△330	6,841	△2,806	千円
経常利益（損失）	△763	6,731	△2,973	千円
当期純利益（損失）	△774	5,111	△12,091	千円
1株当たり当期純利益（損失）	△12,910.70	48,223.10	△60,458.77	円
総資産	3,016	60,209	37,162	千円
純資産	2,225	14,337	2,245	千円
1株当たり純資産	37,089.30	71,685.03	11,226.26	円

(注)

- 記載金額は千円未満を、1株当たり当期純利益及び1株当たり純資産は小数点第2位未満を、それぞれ切り捨てて表示しております。
- 1株当たり当期純利益は、期中平均株数（222.5株）に基づき算出しております。
- 1株当たり純資産は、期末株数（245株）に基づき算出しております。

2. 【沿革】

- 2002年1月 有限会社プリサイズを設立、資本金 300 万円。
2005年10月 増資、資本金 1,000 万円。
2005年12月 PQR 有限会社へ商号変更。
2006年4月 子会社 PST 有限会社を設立、資本金 300 万円、PQR 有限会社 100%。
2007年3月 PST 有限会社を増資、資本金 1,000 万円、PQR 有限会社 51%。
2007年5月 PQR 有限会社および PST 有限会社の目的を変更。
2008年1月 増資、資本金 1,450 万円。

連絡先:

- 本店 東京都港区三田五丁目 8 番 8-507 号 〒108-0073 (2008 年 8 月 1 日より)
電話 (03)6914-1095
FAX (03)6914-1096
E-mail chief@precisely.biz
Web サイト <http://www.precisely.biz/>

3. 【事業の内容】

当社は、主として証券業系各種サービスの事業構築支援、特に市場性商品の取引基盤構築・運用ポートフォリオ管理・リスク量評価に関するコンサルティングと、関連するシステム製品提供および受託開発を行っております。主要顧客は、証券・銀行等の金融サービス会社、システム開発会社等となっております。

定款における目的を 2007 年 5 月に下記の通り変更し、親子会社間の役割分担を明確に致しました。

■ PQR 有限会社定款抜粋

(目的)

第 2 条 当社は次の事業を営むこと、並びに次の事業を営む会社および外国会社の株式を所有することにより、当該会社の事業活動を支配し、管理することを目的とする。

1. 経営コンサルタント業。
2. 金融商品など投資商品に関するコンサルタント業。
3. 金融商品など投資商品に関する業務代行。
4. 金融商品など投資商品に関する情報提供・出版業。
5. コンピュータ・システムの設計・開発・製造・運用・保守・販売業。
6. 広告業、広告代理業。
7. 前各号に付帯する一切の業務。

■ PST 有限会社定款抜粋

(目的)

第2条 当社は、次の事業を営むことを目的とする。

1. 金融商品など投資商品の売買執行に関するコンピュータ・システムの設計・開発・製造・運用・保守・販売業。
2. 前各号に付帯する一切の業務。

4. 【関係会社の状況】

事業報告上の連結子会社

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の	関係内容			
		又は出資金 (百万円)		所有割合 (%)	役員の兼任	資金援助 (百万円)	営業上の取引	設備の賃貸借等
PST 有限会社	東京都港区 白金四丁目9番1号 ヒルズ白金301	10	システム開発等	50.5	兼任有	16	技術支援 営業支援 事務受託	社宅の使用等

5. 【従業員の状況】

常勤は、代表取締役 1 名および従業員 1 名です。

【事業の状況】

6. 【業績等の概要】

第七期（2008年6月期）の当期純損益は連結で△404万円となり、第一期からの累積損益は△1,310万円となります。売上は7,951万円で、前期比で△11%となっております。

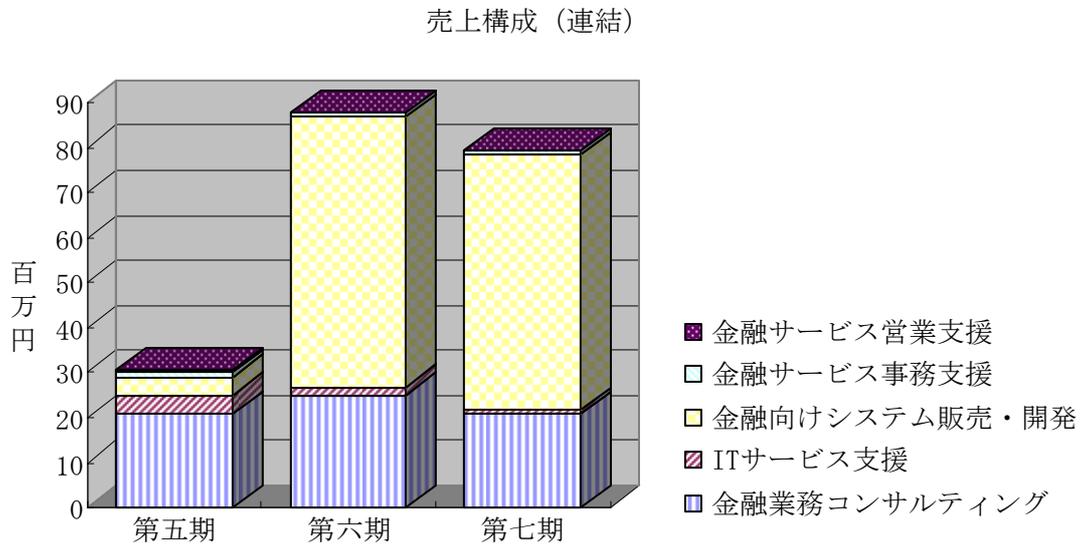
PQR 有限会社単体の第七期（2008年6月期）の当期純損益は+213万円となり、第1期からの累積損益は△618万円となります。売上は4,429万円で、前期比で△37%となっております。

PST 有限会社単体の第三期（2008年6月期）の当期純損益は△1,209万円となり、第1期からの累積損益は△775万円となります。売上は4,990万円で、前期比で+69%となっております。

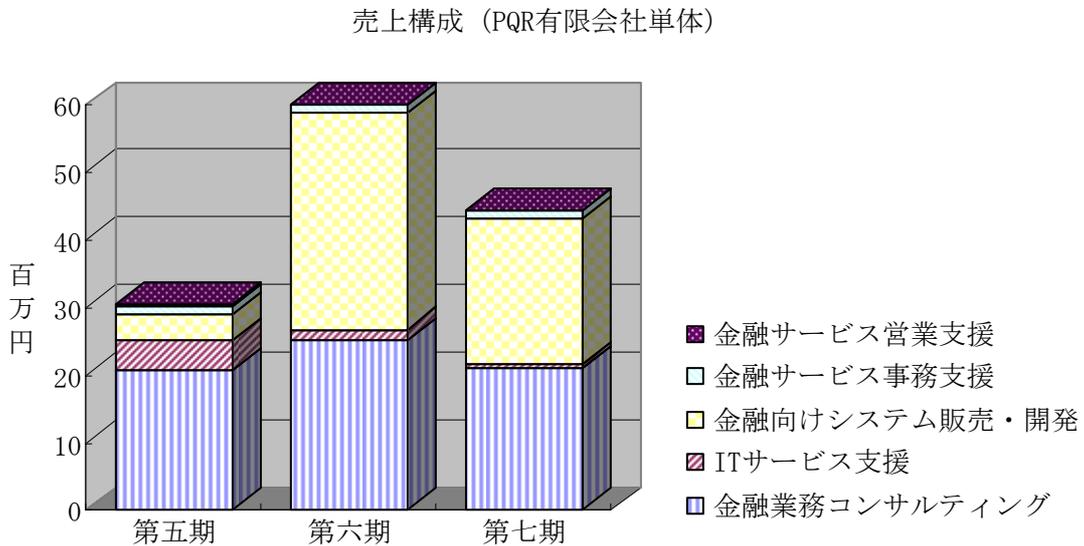
7. 【生産、受注及び販売の状況】

売上は、下記のような構成と推移になっております。

売り上げ構成（連結）

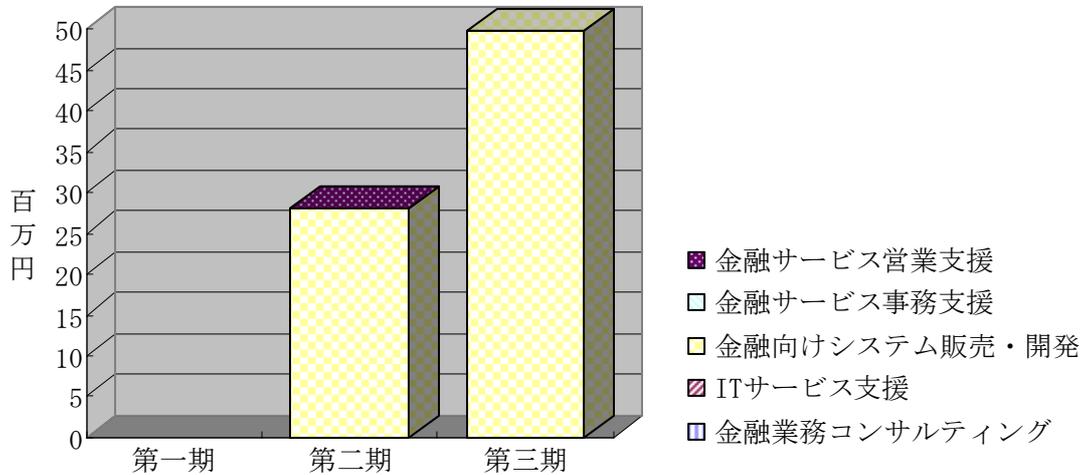


売り上げ構成（PQR 有限会社単体）



売り上げ構成 (PST 有限会社単体)

売上構成 (PST有限会社単体)



8. 【対処すべき課題】

(1) 子会社 PST 有限会社の体制見直し

子会社 PST 有限会社は、活動を大幅に縮小して累損拡大を食い止め、抜本的な体制の見直しを検討します。アルゴリズム相対取引ソフトウェア製品について、販売実績の低迷もさることながら、開発工程全体に対する品質と原価の制御能力を欠いており、潜在的に売り上げ見込みはあるものの現体制下では収益への貢献が期待できないと考えております。

最大で出資・融資・売掛金の合計 30 百万円程度の損失が、PQR 有限会社に発生する可能性があります。

(2) 利益の蓄積

PQR 有限会社単体では二期連続で黒字を達成しましたが、累積の赤字を早期に解消し、更に PST 有限会社関連の損失を補う必要があります。今期は PST 有限会社資金援助を主目的として 450 万円の増資を行いました。改めて増資することも今後検討する必要があります。損失解消には時間がかかりますが、PQR 有限会社単体では安定したコンサルティング収益を上げており、過大な投資を避けることにより事業活動を安定して継続できると考えております。

(3) 事業の多様化

コンサルティング事業の多様化を目指し、今期は従業員一名を雇用致しました。営業規模は現時点では横這いですが、今後は一定規模の拡大に貢献が期待できます。引き続き、人材確保を進めたいと考えております。

また、従来から検討してきました投資商品ポートフォリオ統合管理システムについて、製品化を具体化していきたいと考えております。

9. 【経営上の重要な契約等】

特記事項はありません。

10. 【研究開発活動】

投資商品ポートフォリオ統合管理に関するシステムの製品化を検討しております。

■ PreciseRisk

多彩な投資商品の売買データを一元管理し、ポートフォリオの時価評価・リスク量評価を行うシステムです。コンサルティングサービス等で利用してきたデータモデルと評価モデルを改めて整理したものです。

データベース実装と現物株式の入出力処理について製品化を終了しており、今後は汎用的な商品処理と時価評価・リスク量評価・パフォーマンス分析機能を充実させていく予定です。

【設備の状況】

11. 【設備投資等の概要】

特記事項はありません。

12. 【主要な設備の状況】

特記事項はありません。

13. 【設備の新設、除却等の計画】

特記事項はありません。

【提出会社の状況】

14. 【出資等の状況】

(1) 【出資の総数等】

■ 会社の出資株数の総数 245 株

(2) 【出資総数、資本金等の推移】

年月日	出資総数 増減数 (株)	出資総数 残高 (株)	資本金 増減額 (千円)	資本金 残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2002年1月16日	-	60	-	3,000	-	-
2005年10月6日	140	200	7,000	10,000	-	-
2008年1月10日	45	245	4,500	14,500	-	-

(3) 【株主の状況】

出資者の氏名 又は名称	出資者の住所	株数の合計 (株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
伊與部英明	東京都港区白金四丁目9番1号 ヒルズ白金301	107	44
個人		84	34
個人		15	6
個人		10	4
個人		8	3
個人		6	2
個人		5	2
個人		5	2
個人		5	2
計		245	100

(4) 【子会社に関する出資明細および子会社が有する会社の出資株数】

名称	住所	資本金 又は出資金 (百万円)	議決権の 所有割合 (%)	子会社が有する 会社の出資株数
PST 有限会社	東京都港区白金四丁目9番1号 ヒルズ白金301	10	50.5	0

15. 【持分の消却の状況】

消却はありません。

16. 【配当政策】

配当の実施は、経営課題の一つではありますが、当面は財務基盤の確立を優先して見送りたいと考えております。

17. 【役員の状況】

■ 代表取締役 伊與部 英明 (いよべ ひであき)

略歴

- | | |
|------------|-------------------------------------------------------------------|
| 1967年 | 北海道函館市生まれ。 |
| 1986年 | 宮城県立仙台第一高校卒業。 |
| 1991年 | 京都大学文学部考古学専攻卒業。 |
| 1991～1998年 | 日商岩井株式会社（双日株式会社）、ストラクチャード・デリバティブを中心とした金融商品のディーリング、リスク管理、基盤システム構築。 |
| 1998～1999年 | 第一勧業証券株式会社（みずほ証券株式会社）、ストラクチャード・エキイティ・デリバティブ部門の新設。 |
| 2000～2000年 | クレディ・リヨネ銀行（カリヨン銀行）東京支店、金利系取引のリスク管理。 |
| 2000～2001年 | ニイウス株式会社、金融およびeビジネス向けコンピュータシステムの販売支援。 |
| 2001～2001年 | フットコール株式会社、専務取締役、モバイル機器の位置情報を利用したサービスの基盤システム構築。 |
| 2002年～ | PQR 有限会社、代表取締役。 |
| 2006年～ | PST 有限会社、代表取締役。 |

【経理の状況】

18. 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

2008年6月30日現在

単位:円

資産の部		負債の部	
【流動資産】	19,047,847	【流動負債】	33,359,365
現金・預金	15,177,043	買掛金	1,083,133
売掛金	2,362,500	短期借入金	10,389,751
貸倒引当金	△14,175	1年以内返済長期借入金	7,572,000
短期貸付金	1,144,865	未払費用	11,109,751
前払費用	111,000	未払法人税等	215,000
未収入金	264,242	未払消費税等	1,115,700
預け金	2,372	預り金	1,048,846
【固定資産】	37,423,078	前受収益	770,000
【有形固定資産】	316,543	役員立替金	55,184
工具器具備品	316,543	【固定負債】	20,572,000
【無形固定資産】	23,670,000	長期借入金	20,572,000
ソフトウェア	23,670,000	負債の部合計	53,931,365
【投資その他の資産】	13,436,535	少数株主持分	1,146,050
敷金	848,000	純資産の部	
保険積立金	3,082,780	【株主資本】	1,393,510
長期前払費用	280,130	資本金	14,500,000
破産債権	18,451,250	利益剰余金	△13,106,490
貸倒引当金	△9,225,625	その他利益剰余金	△13,106,490
		繰越利益剰余金	△13,106,490
		純資産の部合計	1,393,510
資産の部合計	56,470,925	負債、少数株主持分及び純資産合計	56,470,925

② 【連結損益計算書】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

単位:円

経常損益の部		
【営業損益の部】		
【営業収益】		
【売上高】		
売上高		79,513,219
【営業費用】		
【売上原価】		
期首商品・製品棚卸高	0	
当期商品仕入高	500,000	
期末商品・製品棚卸高	0	
売上原価		<u>500,000</u>
売上総利益		79,013,219
【販売費及び一般管理費】		
販売費及び一般管理費合計		<u>79,535,462</u>
営業損失		△522,243
【営業外損益の部】		
【営業外収益】		
受取利息	111,674	
雑収入	<u>1,943,846</u>	
営業外収益合計		2,055,520
【営業外費用】		
支払利息	1,261,386	
雑損失	32,340	
デリバティブ評価損	29,130	
営業外費用合計		1,322,856
経常利益		210,421
特別損益の部		
【特別利益】		
貸倒引当金戻入額	195,534	
前期損益修正益	<u>3,233,333</u>	
特別利益合計		<u>3,428,867</u>
【特別損失】		
固定資産除却損	1,953,334	
前期損益修正損	2,200,000	
個別評価債権繰入額	<u>9,225,625</u>	
特別損失合計		<u>13,378,959</u>
税引前当期純損失		△9,739,671
法人税、住民税及び事業税		250,000
少数株主損益		△5,950,768
当期純利益金額		<u>△4,038,903</u>

③ 【連結キャッシュ・フロー計算書】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

間接法 単位:円

キャッシュ・フロー項目	金額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前当期純損失金額	△9,739,671
減価償却費	2,920,001
貸倒引当金の増加額	9,044,266
受取利息及び受取配当金	△111,674
支払利息	1,261,386
その他の特別損失	13,378,959
売上債権の減少額	34,867,681
仕入債務の減少額	△7,556,012
未払消費税等の増加額	694,800
その他資産の減少額	652,333
その他負債の減少額	△2,924,538
小計	42,487,531
利息及び配当金の受取額	111,674
利息の支払額	△1,261,386
その他の特別損失の支払額	△11,425,625
法人税等の支払額	△1,724,800
営業活動によるキャッシュ・フロー	34,036,470
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
無形固定資産の取得による支出	△150,000
短期貸付金による支出	△6,113,057
短期貸付金の回収による収入	6,190,692
その他の投資による支出	△19,745,270
その他の投資の回収による収入	840,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△18,977,635
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	21,330,995
短期借入金の返済による支出	△44,846,739
長期借入れによる収入	25,500,000
長期借入金の返済による支出	△29,998,000
株式の発行による収入	4,500,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△23,513,744
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0
V 現金及び現金同等物の減少額	△8,454,909
VI 現金及び現金同等物の期首残高	23,631,952
VII 現金及び現金同等物の期末残高	15,177,043

④ 【連結株主資本等変動計算書】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

単位:円

	株主資本				株主資本	少数株主持分	純資産合計
	利益剰余金						
	資本金	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金合計	繰越利益剰余金	合計	
前期末残高	10,000,000	0	△9,067,587	△9,067,587	932,413	7,096,818	932,413
当期変動額							
新株の発行	4,500,000				4,500,000		4,500,000
当期純利益			△4,038,903	△4,038,903	△4,038,903	△5,950,768	△4,038,903
当期変動額合計			△4,038,903	△4,038,903	△4,038,903	△5,950,768	△4,038,903
当期末残高	14,500,000	0	△13,106,490	△13,106,490	1,393,510	1,146,050	1,393,510

⑤ 【PQR 有限会社貸借対照表】

2008年6月30日現在

単位:円

資産の部		負債の部	
【流動資産】	23,429,951	【流動負債】	19,642,745
現金・預金	15,133,252	買掛金	1,083,133
売掛金	6,930,000	短期借入金	7,389,751
貸倒引当金	△41,580	1年以内返済長期借入金	7,572,000
短期貸付金	1,144,865	未払法人税等	180,000
前払費用	111,000	未払消費税	1,115,700
未収入金	150,042	未払費用	468,001
預け金	2,372	預り金	1,021,846
【固定資産】	25,101,697	仮受金	42,314
【投資その他の資産】	25,101,697	前受収益	770,000
出資金	5,050,000	【固定負債】	20,572,000
関係会社長期貸付金	16,590,787	長期借入金	20,572,000
敷金	98,000	負債の部合計	40,214,745
保険積立金	3,082,780	純資産の部	
長期前払費用	280,130	【株主資本】	8,316,903
		資本金	14,500,000
		利益剰余金	△6,183,097
		その他利益剰余金	△6,183,097
		繰越利益剰余金	△6,183,097
		純資産の部合計	8,316,903
資産の部合計	48,531,648	負債・純資産合計	48,531,648

⑥ 【PQR 有限会社損益計算書】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

単位:円

経常損益の部		
【営業損益の部】		
【営業収益】		
【売上高】		
役務収益	43,739,842	
商品売上高	<u>550,000</u>	44,289,842
【営業費用】		
【売上原価】		
当期商品仕入高	500,000	
売上原価		<u>500,000</u>
売上総利益		43,789,842
【販売費及び一般管理費】		
販売費及び一般管理費		<u>41,632,568</u>
営業利益		2,157,274
【営業外損益の部】		
【営業外収益】		
受取利息	778,344	
雑収入	<u>1,511,056</u>	
営業外収益合計		2,289,400
【営業外費用】		
支払利息	1,261,386	
デリバティブ評価損	<u>29,130</u>	
営業外費用合計		<u>1,290,516</u>
経常利益		3,156,158
特別損益の部		
【特別利益】		
貸倒引当金戻入額	73,773	
前期損益修正益	<u>3,233,333</u>	
特別利益合計		3,307,106
【特別損失】		
固定資産除却損	1,953,334	
前期損益修正損	<u>2,200,000</u>	
特別損失合計		<u>4,153,334</u>
税引前当期純利益		2,309,930
法人税、住民税及び事業税		180,000
当期純利益金額		<u>2,129,930</u>

⑦ 【PQR 有限会社キャッシュ・フロー計算書】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

間接法 単位:円

キャッシュ・フロー項目	金額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前当期純利益金額	2,309,930
減価償却費	2,920,001
貸倒引当金の減少額	△32,193
受取利息及び受取配当金	△778,344
支払利息	1,261,386
その他の特別損失	4,153,334
未払消費税額の増加	694,800
売上債権の減少額	5,365,658
仕入債務の減少額	△3,685,967
その他の資産の増加額	△1,711,153
その他の負債の減少額	△12,920,390
小計	△2,422,938
利息及び配当金の受取額	778,344
利息の支払額	△1,261,386
その他の特別損失の支払額	△2,200,000
法人税等の支払額	△70,000
営業活動によるキャッシュ・フロー	△5,175,980
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
無形固定資産の取得による支出	△150,000
短期貸付金による支出	△19,067,655
短期貸付金の回収による収入	23,490,250
長期貸付金による支出	△19,809,098
長期貸付金の回収による収入	13,218,311
その他の投資による支出	△544,020
その他の投資の回収による収入	840,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,022,212
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	7,746,200
短期借入金の返済による支出	△7,671,157
長期借入れによる収入	15,000,000
長期借入金の返済による支出	△19,498,000
株式の発行による収入	4,500,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	77,043

IV現金及び現金同等物に係る換算差額	0
V現金及び現金同等物の減少額	△7,121,149
VI現金及び現金同等物の期首残高	22,254,401
VII現金及び現金同等物の期末残高	15,133,252

⑧ 【PQR 有限会社株主資本等変動計算書】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

単位:円

	株主資本				純資産合計	
	利益剰余金				株主資本合計	
	資本金	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金合計		
	繰越利益剰余金					
前期末残高	10,000,000	0	△8,313,027	△8,313,027	1,686,973	1,686,973
当期変動額						
新株の発行	4,500,000				4,500,000	4,500,000
当期純利益			2,129,930	2,129,930	2,129,930	2,129,930
当期変動額合計			2,129,930	2,129,930	6,629,930	6,629,930
当期末残高	14,500,000	0	△6,183,097	△6,183,097	8,316,903	8,316,903

（連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項）

- 連結の方針
- ✓ 連結の対象
 - 子会社 1 社を連結しています。
- ✓ 持分法の適用に関する事項
 - 持分法を適用した会社はございません。
- ✓ 連結子会社の事業年度等に関する事項
 - 連結子会社の決算日は 6 月末日です。
- ✓ 連結子会社の事業年度等に関する事項
 - 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。
- ✓ 純資産項目等の取扱いに関する事項
 - 連結株主資本等変動計算書は、連結会計年度中に確定した純資産に基づいて作成しております。

（重要な会計方針）

- 固定資産の減価償却の方法
- ✓ 無形固定資産
 - 法人税法の規定に基づく定額法。
- ✓ 長期前払費用
 - 法人税法の規定に基づく定額法。
- 引当金の計上基準
- ✓ 貸倒引当金
 - 債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法の規定に基づく限度額相当額を計上しています。
- ✓ 消費税の会計処理
 - 税抜方式によっています。

（貸借対照表に関する注記事項）

➤ 取締役等に対する金銭債権債務

内容	期末残高
短期貸付金	1,126,220 円

➤ 資本の欠損の金額（連結）

△13,106 千円。

➤ 資本の欠損の金額（PQR 有限会社単体）

△6,183 千円。

（損益計算書に関する注記事項）

➤ 1 株当たりの当期純利益（連結）

△18,152.37 円。

➤ 1 株当たりの当期純利益（PQR 有限会社単体）

9,572.71 円。

（税効果会計に関する注記事項）

➤ 繰延税金資産および繰延税金負債の発生原因別の主な内訳

該当事項はありません。

➤ 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因につきましては、差異に重要性がないため記載を省略しております。

なお、法定実効税率は 40.87%です。

⑨ 【連結附属明細表】

➤ 資本金および準備金の増減

単位:千円

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
資本金	10,000	4,500	-	14,500
(出資株数)	(200 株)	(45 株)	(- 株)	(245 株)
資本準備金	-	-	-	-
利益準備金	-	-	-	-

➤ 長期借入金および短期借入金の増減

単位:千円

借入先	期首残高	期末残高	増減額
短期借入金	5,164	7,389	2,225
1年以内返済長期借入金	7,298	7,572	274
長期借入金	27,494	20,572	6,922

➤ 固定資産の取得および処分ならびに減価償却費の明細

単位:千円

	資産の種類	期首	当期	当期	当期	期末	減価償却	償却
		帳簿残高	増加額	減少額	償却額	帳簿価額	累計額	累計率
無形固定資産	ソフトウェア	2,770	183	2,953	0	0	0	0%
	計	2,770	183	2,953	0	0	0	
投資等	敷金保証金	938	0	840	0	98		
	長期前払費用	364	0	0	84	280		
	計	1,302	0	840	84	378		

➤ 資産につき設定している担保権の明細

該当事項はありません。

➤ 保証債務の明細

該当事項はありません。

➤ 引当金の明細ならびにその計上の理 および額の算定方法

単位:千円

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	195	9,239	195	9,239

計上の理 および額の算定方法は重要な会計方針に記載の通りであります。

➤ 子会社に関する出資明細および子会社が有する会社の出資株数

名称	住所	資本金又は出資金 (百万円)	議決権の 所有割合 (%)	子会社が有する 会社の出資株数
PST 有限会社	東京都港区白金四丁目9番1号 ヒルズ白金301	10	50.5	0

➤ 子会社に対する債務の明細

該当事項はありません。

➤ 取締役、役または支配出資者との間の取引の明細

該当事項はありません。

➤ 取締役、役に支払った報 額

単位:千円

区分	支 人員	支 額	要
取締役	1	10,800	
役	-	-	
計	1	10,080	

➤ 担保として取得している固定資産の明細

該当事項はありません。

➤ リース により使用する固定資産の明細

該当事項はありません。

- 会社の出資割合が 4 分の 1 の会社（子会社を除く）に対する出資明細および当該会社が有する会社の出資株数

該当事項はありません。

- 子会社との間の取引の明細ならびに各子会社に対する債権および債務の増減

単位 千円

名称	住所	取引の明細	債権の増減	債務の増減
PST 有限会社	東京都港区	営業支援		
	白金四丁目 9 番 1 号	技術支援	△2,505	42
	ヒルズ白金 301	事務受託		

- 取締役および 役の兼務の の明細

代表取締役 伊與部英明は、下記 を兼任しています。

- PQR 有限会社 代表取締役
- PST 有限会社 代表取締役
- 有限会社ソリューション・アクセス 代表取締役
- 株式会社大連 取締役

➤ 連結販売費および一般管理費の明細

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

単位:千円

役員報	10,800
当	1,674
雑	1,748
法定 利費	1,274
利 生費	54
外注費	42,093
費	61
造運賃発送費	150
費	6,231
会議費	722
費 通費	1,486
通 費	708
消 品費	501
事務用消 品費	150
広告 費	236
修 費	174
道 費	251
新 書費	242
会費	113
支払 数	950
保険	995
支払報	1,617
代 賃	4,372
税 課	747
貸倒引当金繰入額	14
情報	1,950
雑費	211
販売費及び一般管理費合計	79,535

(2) 【主な資産及び負債の内容】

単位:千円

	区分	金額	要
資産	売掛金	6,930	証券会社等
負債	長期借入金	20,572	⑨ 照

(3) 【その他】

特記事項はありません。

(4) 【子会社財務諸表】

① 【PST 有限会社貸借対照表】

2008年6月30日現在

単位:円

資産の部		負債の部	
【流動資産】	200,305	【流動負債】	18,326,434
現金・預金	43,791	短期借入金	3,000,000
仮払金	42,314	未払費用	15,209,250
未収 付法人税等	114,200	未払法人税等	35,000
【固定資産】	36,962,168	預り金	27,000
【有形固定資産】	316,543	役員立替金	55,184
工具器具備品	316,543	【固定負債】	16,590,787
【無形固定資産】	26,670,000	関係会社長期借入金	16,590,787
ソフトウェア	26,670,000	負債の部合計	34,917,221
【投資その他の資産】	9,975,625		
敷金	750,000		
破産債権	18,451,250		
貸倒引当金	△9,225,625		
		純資産の部	
		【株主資本】	2,245,252
		資本金	10,000,000
		利益剰余金	△7,754,748
		その他利益剰余金	△7,754,748
		繰越利益剰余金	△7,754,748
		純資産の部合計	2,245,252
資産の部合計	37,162,473	負債・純資産合計	37,162,473

② 【PST 有限会社損益計算書】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

単位:円

経常損益の部		
【営業損益の部】		
【売上高】		
役務収益	49,903,227	
売上総利益		49,903,227
【販売費及び一般管理費】		
販売費及び一般管理費		52,710,149
営業損失		△2,806,922
【営業外損益の部】		
【営業外収益】		
受取利息	1,345	
雑収入	532,790	534,135
【営業外費用】		
支払利息	668,015	
雑損失	32,340	700,355
経常損失		△2,973,142
【特別利益】		
貸倒引当金戻入益		177,012
【特別損失】		
個別評価債権繰入額		9,225,625
税引前当期純損失		△12,021,755
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期純損失		△12,091,755

③ 【PST 有限会社キャッシュ・フロー計算書】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

間接法 単位:円

キャッシュ・フロー項目	金額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前当期純損失金額	△12,021,755
受取利息及び受取配当金	△1,345
貸倒引当金の増加額	9,048,613
支払利息	668,015
その他の営業外収益	△532,790
その他の営業外費用	32,340
その他の特別損失	9,225,625
売上債権の減少額	29,502,023
仕入債務の減少額	△3,870,045
その他の資産の減少額	2,363,486
その他の負債の増加額	15,844,928
小計	50,259,095
利息及び配当金の受取額	1,345
利息の支払額	△668,015
その他の営業外収益の受取額	532,790
その他の営業外費用の支払額	△32,340
その他の特別損失の支払額	△9,225,625
法人税等の支払額	△1,654,800
営業活動によるキャッシュ・フロー	39,212,450
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
その他の投資による支出	△19,201,250
投資活動によるキャッシュ・フロー	△19,201,250
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入金による収入	39,188,220
短期借入金の返済による支出	△50,533,180
長期借入金による収入	10,500,000
長期借入金の返済による支出	△20,500,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△21,344,960
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0
V 現金及び現金同等物の減少額	△1,333,760
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,377,551
VII 現金及び現金同等物の期末残高	43,791

④ 【PST 有限会社株主資本等変動計算書】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

単位:円

	株主資本				純資産合計	
	利益剰余金				株主資本合計	
	資本金	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金合計		
	繰越利益剰余金					
前期末残高	10,000,000	0	4,337,007	4,337,007	14,337,007	14,337,007
当期変動額						
新株の発行						
当期純利益			△12,091,755	△12,091,755	△12,091,755	△12,091,755
変動額合計			△12,091,755	△12,091,755	△12,091,755	△12,091,755
当期末残高	10,000,000	0	△7,754,748	△7,754,748	2,245,252	2,245,252

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

PQR 有限公司 第七期

事业报告

自 2007 年 7 月 1 日

至 2008 年 6 月 30 日

PQR 有限公司

东京都港区三田五丁目 8 番 8-507 号

第一部 【企业信息】

【企业概况】

1. 【主要经营指标等的变革】

主要经营指标等的变革（合并）

类别	第五期	第六期	第七期	
销售额	30,459	89,572	79,513	千日圆
营业利润（亏损）	3,082	4,619	522	千日圆
经常利润（亏损）	3,298	4,678	210	千日圆
本期纯利润（亏损）	3,374	894	4,038	千日圆
个股本期纯利润（亏损）	16,871.20	4,470.29	18,152.37	日圆
总资产	26,871	88,266	56,470	千日圆
纯资产	57	932	1,393	千日圆
个股纯资产	285.52	4,662.06	5,687.79	日圆

主要经营指标等的变革（PQR 有限公司单体）

类别	第五期	第六期	第七期	
销售额	30,834	69,928	44,289	千日圆
营业利润（亏损）	2,488	723	2,157	千日圆
经常利润（亏损）	2,554	892	3,156	千日圆
本期纯利润（亏损）	2,618	873	2,129	千日圆
个股本期纯利润（亏损）	15,868.77	4,369.88	9,572.71	日圆
总资产	27,248	62,126	48,531	千日圆
纯资产	812	1,686	8,316	千日圆
个股纯资产	4,064.98	8,434.86	33,946.54	日圆

主要经营指标等的变革（PST 有限公司单体）

类别	第一期	第二期	第三期	
销售额	0	29,502	49,903	千日圆
营业利润（亏损）	330	6,841	2,806	千日圆
经常利润（亏损）	763	6,731	2,973	千日圆
本期纯利润（亏损）	774	5,111	12,091	千日圆
个股本期纯利润（亏损）	12,910.70	48,223.10	60,458.77	日圆
总资产	3,016	60,209	37,162	千日圆
纯资产	2,225	14,337	2,245	千日圆
个股纯资产	37,089.30	71,685.03	11,226.26	日圆

(注)

1. 记载金额未满足千日圆或者个股本期纯利润及个股纯资产的小数点未满足二位的话,则切除显示。
2. 个股本期纯利润基于期中平均股数(222.5股)计算得出。
3. 个股纯资产基于期末股数(245股)计算得出。

2. 【变革】

- 2002年1月 成立有限公司 Precise，资本金 300 万日圆。
- 2005年10月 增加资本、资本金 1,000 万日圆。
- 2005年12月 商号更名为 PQR 有限公司。
- 2006年4月 设立子公司 PST 有限公司，资本金 300 万日圆、PQR 有限公司 100%。
- 2007年3月 PST 有限公司增加资本、资本金 1,000 万日圆、PQR 有限公司 51%。
- 2007年5月 改变 PQR 有限公司和 PST 有限公司的经营目标。
- 2008年1月 增加资本、资本金 1,450 万日圆。

联系地址：

- 本店 东京都港区三田五丁目 8 番 8-507 号 〒108-0073
- 电话 (03)6914-1095
- FAX (03)6914-1096
- E-mail chief@precisely.biz
- Web 网址 <http://www.precisely.biz/>

3. 【事业内容】

本公司经营范围主要包括面向证券业界各种服务的事业构筑的支援，特别是市场性商品的交易基盘构筑、运营 Portfolio 管理、风险评估相关咨询，关联系统成品提供及受托开发。主要顾客是证券、银行等金融服务公司，系统开发公司等。

2007年5月如下变更章程目标，明确母子公司间的责任分担。

■ PQR 有限公司章程摘录

(目标)

第2条 本公司目标为经营如下事业，并通过持有经营如下事业的公司及外国公司的股份来支配管理该当公司的事业活动。

1. 经营咨询业。
2. 金融商品等投资商品相关咨询业。
3. 金融商品等投资商品相关业务代理。
4. 金融商品等投资商品相关信息提供、出版业。
5. 电脑、系统的设计、开发、制造、运营、维护、销售业。
6. 广告业、广告代理业。
7. 上述所有附随业务。

■ PST 有限公司章程摘录

(目标)

第 2 条 本公司的目标为经营如下事业。

1. 金融商品等投资商品的买卖执行相关的电脑·系统的设计·开发·制造·运营·维护·销售业。
2. 上述所有附随业务。

4. 【关联公司状况】

事业报告上的合并子公司

名称	住址	资本金 或出资金 (百万日元)	主要事业内容	表决权的 持有比例 (%)	相关内容			
					干事兼任	资金援助 (百万日元)	营业上交易	设备租赁等
PST 有限公司	东京都港区 白金四丁目9番1号 HILLS 白金301	10	系统开发等	50.5	兼任有	16	技术支援 营业支援 事务支援	公司职工宿 舍使用等

5. 【从业员状况】

常驻人员为代表董事 1 名和从业员 1 名。

【事业状况】

6. 【业绩概要】

第七期（2008 年 6 月期）的本期纯利润总额为 404 万日元，从第一期开始的累计利润为 1,310 万日元。销售额为 7,951 万日元，前期比 11%。

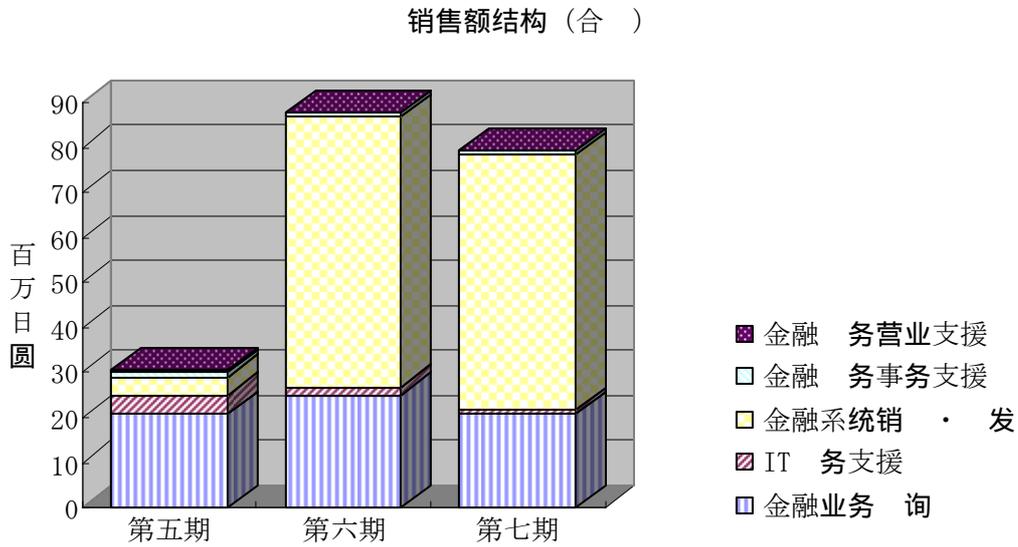
PQR 有限公司单体的第七期（2008 年 6 月期）的本期纯利润为+213 万日元，从第一期开始的累计利润为 618 万日元。销售额为 4,429 万日元，前期比 37%。

PST 有限公司单体的第三期（2008 年 6 月期）的本期纯利润为 1,209 万日元，从第一期开始的累计利润为 775 万日元。销售额为 4,990 万日元，前期比+69%。

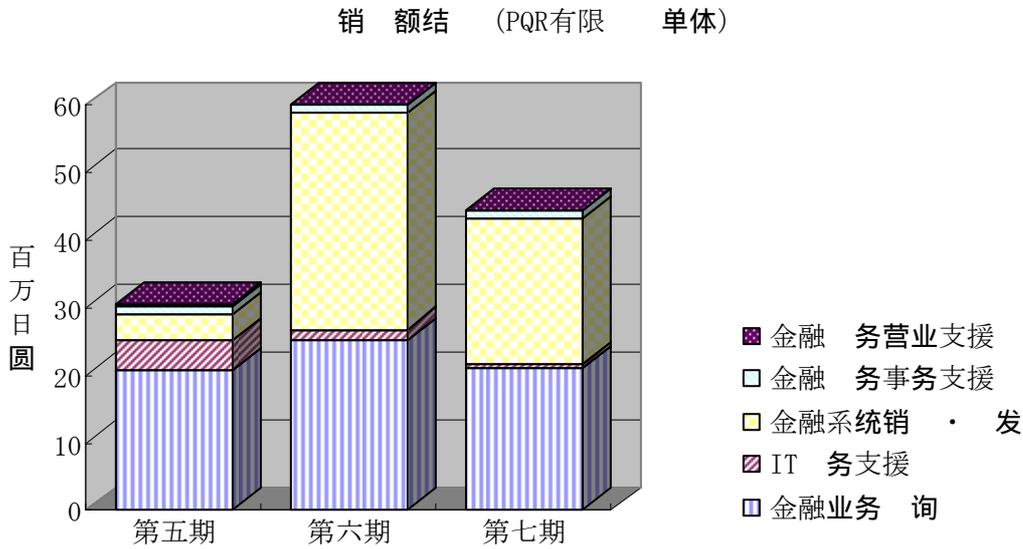
7. 【生产、接收订单及销售状况】

销售额的结构及变革如下。

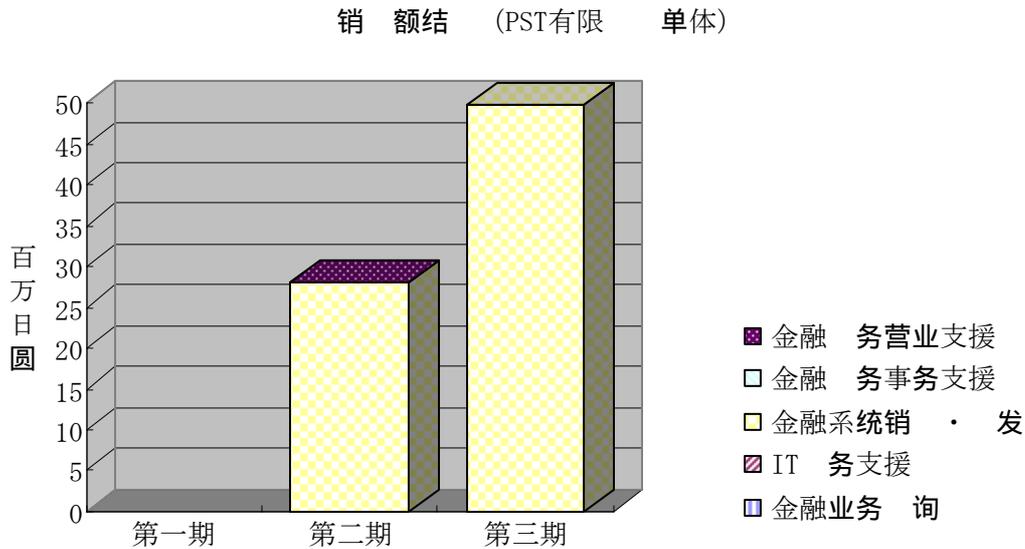
销售额结构（合并）



销售额结构（PQR 有限公司单体）



销售额结构 (PST 有限公司单体)



8. 【应对课题】

(1) 子公司 PST 有限公司的体制重估

为了大幅度缩小子公司 PST 有限公司的活动，控制累计亏损的扩大，进行彻底的体制重估。Algorithm 当面交易软件产品的销售实绩低迷，且本人缺乏对开发工程整体质量和成本控制能力，尽管现体制下仍有潜在销售可能，但不能期待对较大收益。

PQR 有限公司可能出现的最大亏损为出资·融资·赊销贷款共计 30 百万日元左右。

(2) 利润的积累

PQR 有限公司单体已达成二期连续盈余，虽早期解除了累积赤字，但是需要填补 PST 有限公司的相关亏损。本期以 PST 有限公司资金援助为主要目标，增加了 450 万日圆的资本，今后有必要探讨再度增资。虽然解除亏损需要时间，但是 PQR 有限公司单体会争取稳定的咨询收益，避免过大投资，稳定事业活动，本人有信心继续经营下去。

(3) 事业的多样化

以咨询事业多样化为目标，本期雇佣从业员一名。虽然现在营业规模没有进展，但是今后可以期待对规模扩大作出一定贡献。本公司会继续推进人才确保。

另外，对于一直以来讨论的投资商品 Portfolio 统合管理系统，考虑将产品具体化。

9. 【经营上的重要契约等】

无特殊事项。

10. 【研究开发活动】

关于投资商品 Portfolio 统合管理相关系统的产品化，进行探讨。

■ PreciseRisk

本系统对各种投资产品的买卖数据进行一元化管理，Portfolio 的时价评估· 风险量化评估。目前咨询服务等使用的数据模型和评估模型已整理完毕。

对于数据库实现和现物股票的输入输出处理，已经产品化结束，今后预计充实应用广泛的商品处理和时价评估· 风险量化评估· 性能分析机能。

【设备状况】

11. 【设备投资等概要】

无特殊事项。

12. 【主要设备状况】

无特殊事项。

13. 【设备新增，撤除等计划】

无特殊事项。

【提出公司的状况】

14. 【出资等状况】

(4) 【出资总数等】

■ 公司的出资股数的总数 245 股

(5) 【出资股数、资本金等的变革】

年月日	出资总数 增减数 (股票)	出资总数 余额 (股票)	资本金 增减额 (千日圆)	资本金 余额 (千日圆)	资本公积 增减额 (千日圆)	资本公积 余额 (千日圆)
2002年1月16日	-	60	-	3,000	-	-
2005年10月6日	140	200	7,000	10,000	-	-
2008年1月10日	45	245	4,500	14,500	-	-

(6) 【股东状况】

出资者 姓名或名称	出资者住址	股数合计 (股票)	持有股份比发行股票总数 (%)
伊与部 英明	东京都港区白金四丁目9番1号 HILLS 白金 301	107	44
个人		84	34
个人		15	6
个人		10	4
个人		8	3
个人		6	2
个人		5	2
个人		5	2
个人		5	2
总计		245	100

(7) 【子公司的出资明细及子公司持有总公司的出资股数】

名称	住址	资本金 或者出资金 (百万日圆)	表决权比例 (%)	子公司持有总公 司的出资股数
PST 有限公司	东京都港区白金四丁目9番1号 HILLS 白金 301	10	50.5	0

15. 【持有股份的偿还状况】

无偿还。

16. 【股利政策】

股利实施是经营课题之一，但是目前首要的是确立财务基盘，所以暂时不予考虑。

17. 【干事状况】

■ 代表董事 伊与部 英明 (Iyobe, Hideaki)

简历

- 1967年 北海道函官市出生。
- 1986年 宫城县立仙台第一高校毕业。
- 1991年 京都大学文学部考古学专业毕业。
- 1991~1998年 日商岩井股份公司(双日股份公司) 以 Structured· Derivative 为中心的金融商品的 Dealing、风险管理、基盘系统构筑。
- 1998~1999年 第一劝业证券股份有限公司(瑞穗证券股份有限公司) 创建 Structured· Equity· Derivative 部门。
- 2000~2000年 Crédit Lyonnais 银行(CALYON 银行) 东京分店、金利系交易的风险管理。
- 2000~2001年 NIWS 股份公司、金融及面向 e-Business 的电脑系统的销售支援。
- 2001~2001年 FootCall 股份公司、专职董事、使用 Mobile 机器的位置信息的服务基盘系统构筑。
- 2002年~ PQR 有限公司、代表董事。
- 2006年~ PST 有限公司、代表董事。

【会计状况】

18. 【合并财务报表等】

(1) 【合并财务报表】

【合并资产负债表】

2008年6月30日現在

单位:日圆

资产部分		负债部分	
【流动资产】	19,047,847	【流动负债】	33,359,365
现金·存款	15,177,043	赊购款	1,083,133
赊销款	2,362,500	短期贷款	10,389,751
倒帐资金	14,175	1年以内返还长期贷款	7,572,000
短期贷款	1,144,865	预提费用	11,109,751
待摊费用	111,000	应交法人税等	215,000
应收款	264,242	应交消费税等	1,115,700
寄存金	2,372	收存金	1,048,846
【固定资产】	37,423,078	预收收益	770,000
【有形固定资产】	316,543	干事垫付金	55,184
工具器具备品	316,543	【固定负债】	20,572,000
【无形固定资产】	23,670,000	长期贷款	20,572,000
软件	23,670,000	负债总计	53,931,365
【投资其他资产】	13,436,535	少数股东权益	1,146,050
押金	848,000	纯资产	
保险公积金	3,082,780	【股本】	1,393,510
长期待摊费用	280,130	资本金	14,500,000
破产债权	18,451,250	利润盈余金	13,106,490
倒帐资金	9,225,625	其他利润盈余金	13,106,490
		滚入利润盈余金	13,106,490
		纯资产总计	1,393,510
资产总计	56,470,925	负债、少数股东权益及纯资产总计	56,470,925

【合并利润表】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

单位:日圆

经常损益		
【营业损益】		
【营业收益】		
【销售额】		
销售额		79,513,219
【营业费用】		
【销售成本】		
期初商品·成品盘存量	0	
本期商品进项量	500,000	
期末商品·成品盘存量	<u>0</u>	
销售成本		<u>500,000</u>
销售总利润		79,013,219
【销售费及一般管理费】		
销售费及一般管理费总计		<u>79,535,462</u>
营业亏损		522,243
【营业外损益】		
【营业外收益】		
收领利息	111,674	
杂项收入	<u>1,943,846</u>	
营业外收益总计		2,055,520
【营业外费用】		
支付利息	1,261,386	
杂项亏损	32,340	
衍生评价损	29,130	
营业外费用总计		1,322,856
经常利润		210,421
特别损益		
【特别利润】		
倒帐资金返还款	195,534	
前期损益修正益	<u>3,233,333</u>	
特别利润总计		<u>3,428,867</u>
【特别亏损】		
固定资产撤除损	1,953,334	
前期损益修正损	2,200,000	
个别评价债权编入额	<u>9,225,625</u>	
特别亏损总计		<u>13,378,959</u>
税前本期纯亏损		9,739,671
法人税、住民税及事业税		250,000
少数股东损益		5,950,768
本期纯利润金额		<u>4,038,903</u>

【合并现金流量表】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

间接法 单位:日圆

现金流项目	金额
营业活动现金流	
税前本期纯亏损金额	9,739,671
折旧费	2,920,001
倒帐资金增加额	9,044,266
收领利息及股利	111,674
支付利息	1,261,386
其他特别亏损	13,378,959
销售额债权减少额	34,867,681
进项债务减少额	7,556,012
应交消费税的增加额	694,800
其他资产减少额	652,333
其他负债减少额	2,924,538
小计	42,487,531
利息及股利收领额	111,674
利息支付额	1,261,386
其他特别亏损支付额	11,425,625
法人税等支付额	1,724,800
营业活动现金流	34,036,470
投资活动现金流	
无形固定资产取得支出	150,000
短期贷款支出	6,113,057
短期贷款回收收入	6,190,692
其他投资支出	19,745,270
其他投资回收收入	840,000
投资活动现金流	18,977,635
财务活动现金流	
短期贷款收入	21,330,995
短期贷款偿还支出	44,846,739
长期贷款收入	25,500,000
长期贷款偿还支出	29,998,000
股票发行收入	4,500,000
财务活动现金流	23,513,744
现金及现金等价物相关换算差额	0
现金及现金等价物减少额	8,454,909
现金及现金等价物期初余额	23,631,952
现金及现金等价物期末余额	15,177,043

【合并股本变动表】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

单位: 日圆

	股本				少数股东持有 股份	净资产总计	
	资本金	利润公积	其他利润盈余	利润盈余总计			
	滚入利润盈余			股本	总计		
前期末余额	10,000,000	0	9,067,587	9,067,587	932,413	7,096,818	932,413
本期变动额							
新股发行	4,500,000				4,500,000		4,500,000
本期净利润			4,038,903	4,038,903	4,038,903	5,950,768	4,038,903
本期变动额总计			4,038,903	4,038,903	4,038,903	5,950,768	4,038,903
本期末余额	14,500,000	0	13,106,490	13,106,490	1,393,510	1,146,050	1,393,510

【PQR 有限公司资产负债表】

2008 年 6 月 30 日現在

单位: 日圆

资产		负债	
【流动资产】	23,429,951	【流动负债】	19,642,745
现金·存款	15,133,252	赊购款	1,083,133
赊销款	6,930,000	短期贷款	7,389,751
倒帐资金	41,580	1 年以内返还长期贷款	7,572,000
短期贷款	1,144,865	应交法人税等	180,000
待摊费用	111,000	应交消费税等	1,115,700
应收款	150,042	预提费用	468,001
寄存金	2,372	收存金	1,021,846
【固定资产】	25,101,697	暂收款	42,314
【投资其他资产】	25,101,697	预收收益	770,000
出资金	5,050,000	【固定负债】	20,572,000
关联公司长期贷款	16,590,787	长期贷款	20,572,000
押金	98,000	负债总计	40,214,745
保险公积金	3,082,780	纯资产	
長期待摊费用	280,130	【股本】	8,316,903
		资本金	14,500,000
		利润盈余金	6,183,097
		其他利润盈余金	6,183,097
		滚入利润盈余金	6,183,097
		纯资产总计	8,316,903
资产总计	48,531,648	负债· 纯资产总计	48,531,648

【PQR 有限公司利润表】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

单位: 日圆

经常损益		
【营业损益】		
【营业收益】		
【销售额】		
劳役收益	43,739,842	
商品销售额	<u>550,000</u>	44,289,842
【营业费用】		
【销售成本】		
本期商品进项量	500,000	
销售成本		<u>500,000</u>
销售总利润		43,789,842
【销售费及一般管理费】		
销售费及一般管理费总计		<u>41,632,568</u>
营业利润		2,157,274
【营业外损益】		
【营业外收益】		
收领利息	778,344	
杂项收入	<u>1,511,056</u>	
营业外收益总计		2,289,400
【营业外费用】		
支付利息	1,261,386	
衍生评价损	<u>29,130</u>	
营业外费用总计		<u>1,290,516</u>
经常利润		3,156,158
特别损益		
【特别利润】		
倒帐资金返还额	73,773	
前期损益修正益	<u>3,233,333</u>	
特别利润总计		3,307,106
【特别亏损】		
固定资产撤除损	1,953,334	
前期损益修正损	<u>2,200,000</u>	
特别亏损总计		<u>4,153,334</u>
税前本期纯亏损		2,309,930
法人税、住民税及事业税		180,000
本期纯利润金额		<u>2,129,930</u>

【PQR 有限公司现金流量表】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

间接法 单位:日圆

现金流项目	金额
营业活动现金流	
税前本期净利润金额	2,309,930
折旧费	2,920,001
倒帐资金减少额	32,193
收领利息及股利	778,344
支付利息	1,261,386
其他特别亏损	4,153,334
应交消费税的增加额	694,800
销售额债权减少额	5,365,658
进项债务减少额	3,685,967
其他资产增加额	1,711,153
其他负债减少额	12,920,390
小计	2,422,938
利息及股利收领额	778,344
利息支付额	1,261,386
其他特别亏损支付额	2,200,000
法人税等支付额	70,000
营业活动现金流	5,175,980
投资活动现金流	
无形固定资产取得支出	150,000
短期贷款支出	19,067,655
短期贷款回收收入	23,490,250
长期贷款支出	19,809,098
长期贷款回收收入	13,218,311
其他投资支出	544,020
其他投资回收收入	840,000
投资活动现金流	2,022,212
财务活动现金流	
短期贷款收入	7,746,200
短期贷款偿还支出	7,671,157
长期贷款收入	15,000,000
长期贷款偿还支出	19,498,000
股票发行收入	4,500,000
财务活动现金流	77,043

现金及现金等价物相关换算差额	0
现金及现金等价物减少额	7,121,149
现金及现金等价物期初余额	22,254,401
现金及现金等价物期末余额	15,133,252

【PQR 有限公司股本变动表】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

单位: 日圆

	股本				净资产总计	
	资本金	利润公积	利润盈余		股本总计	
			其他利润盈余	利润盈余总计		
			滚入利润盈余			
前期末余额	10,000,000	0	8,313,027	8,313,027	1,686,973	1,686,973
本期变动额						
新股发行	4,500,000				4,500,000	4,500,000
本期净利润			2,129,930	2,129,930	2,129,930	2,129,930
本期变动额总计			2,129,930	2,129,930	6,629,930	6,629,930
本期末余额	14,500,000	0	6,183,097	6,183,097	8,316,903	8,316,903

(合并财务报表做成用基本重要事项)

➤ **合并方针**

✓ **合并对象**

与子公司 1 公司合并。

✓ **股份法适用相关事项**

无适用股份法的公司。

✓ **合并子公司的事业年度相关事项**

合并子公司结算日 6 月末日。

✓ **合并子公司的事业年度等相关事项**

合并子公司的资产及负债采用全面时价评价法评价。

✓ **纯资产项目等处理相关事项**

合并股东权益变动表基于合并会计年度中确定的纯资产制作。

(重要会计方针)

➤ **固定资产的减价偿还方法**

✓ **无形固定资产**

基于法人税法规定的定额法。

✓ **长期待摊费用**

基于法人税法规定的定额法。

➤ **预提费用的计入基准**

✓ **倒帐资金**

作为债权坏账导致的亏损准备金 ,在法人税法规定的基础上 ,计入限度额相当金额。

✓ **消费税的会计处理**

使用除却税金方式。

(资产负债表相关注意事项)

➤ **对于董事等的金钱债权债务**

内容	期末余额
短期贷款	1,126,220 日圆

➤ **资本缺损金额（合并）**

13,106 千日圆。

➤ **资本缺损金额（PQR 有限公司单体）**

6,183 千日圆。

（利润表相关注意事项）

➤ **个股本期净利润（合并）**

18,152.37 日圆。

➤ **个股本期净利润（PQR 有限公司单体）**

9,572.71 日圆。

（税效果会计相关注意事项）

➤ **递延税金资产及递延税金负债的发生原因详细**

无该当事项。

➤ **法定实效税率与税效果会计适用后的法人税等的负担率的差异原因**

关于法定实效税率与税效果会计适用后的法人税等的负担率的差异原因，由于差异不重要，忽略不计。

另外，法定实效税率为 40.87%。

【合并附属明细表】

➤ **资本金及准备金的增减**

单位:千日圆

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本金	10,000	4,500	-	14,500
(出资股数)	(200 股)	(45 股)	(- 股)	(245 股)
资本准备金	-	-	-	-
利润准备金	-	-	-	-

➤ **长期贷款及短期贷款的增减**

单位:千日圆

贷款处	期初余额	期末余额	增减额
短期贷款	5,164	7,389	2,225
1 年以内返还长期贷款	7,298	7,572	274
长期贷款	27,494	20,572	6,922

➤ **固定资产取得及处理和折旧费明细**

单位:千日圆

	资产种类	期初	本期	本期	本期	期末	减价偿还	偿还
		帐簿余额	增加额	减少额	偿还额	帐簿价额	累计额	累计率
无形 固定 资产	软件	2,770	183	2,953	0	0	0	0%
	计	2,770	183	2,953	0	0	0	
投资 等	押金保证金	938	0	840	0	98		
	长期待摊费用	364	0	0	84	280		
	计	1,302	0	840	84	378		

➤ **资产设定的担保权明细**

无该当事项。

➤ **保证债务明细**

无该当事项。

➤ 预提费用明细及计入理由及金额计算方法

单位:千日圆

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
倒帐资金	195	9,239	195	9,239

计入理由及金额计算方法按照重要会计方针记载内容。

➤ 子公司出资明细及子公司持有总公司的出资股数

名称	住址	资本金或出 资金 (百万日圆)	表决权的 持有比例 (%)	子公司持有总公 司的出资股数
PST 有限公司	东京都港区白金四丁目 9 番 1 号 HILLS 白金 301	10	50.5	0

➤ 对子公司的债务明细

无该当事项。

➤ 董事, 监查或支配出资者之间的交易明细

无该当事项。

➤ 支付董事、监查的报酬额

单位:千日圆

类别	支付人员	支付额	摘要
董事	1	10,800	
监查	-	-	
计	1	10,080	

➤ 作为担保取得的固定资产明细

无该当事项。

➤ 出租契约使用的固定资产明细

无该当事项。

- 持有总公司出资比例的 4 分之 1 以上的公司（子公司除外）的出资明细及该当公司持有总公司的出资股数

无该当事项。

- 与子公司之间的交易明细及对各子公司债权债务的增减

单位：千日圆

名称	住址	交易明细	债权增减	债务增减
PST 有限公司	东京都港区	营业支援		
	白金四丁目 9 番 1 号	技术支援	2,505	+ 42
	HILLS 白金 301	事务受托		

- 董事及监查兼任状况明细

代表董事 伊与部 英明兼任以下职务。

- PQR 有限公司 代表董事
- PST 有限公司 代表董事
- 有限公司 Solution· Access 代表董事
- 股份公司大连米线 董事

➤ 合并销售费及一般管理费明细

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

单位:千日圆

干事报酬	10,800
工资补贴	1,674
杂项补贴	1,748
法定福利费	1,274
健康福利费	54
外购费	42,093
教育培训费	61
货物制造运输费	150
交际费	6,231
会议费	722
旅费交通费	1,486
通信费	708
消耗品费	501
事务用消耗品费	150
广告宣传费	236
修缮费	174
水电费	251
报纸图书费	242
诸会费	113
支付手续费	950
保险金	995
支付报酬	1,617
地租房租	4,372
租税公课	747
倒帐资金周转额	14
信息费	1,950
杂费	211
销售费及一般管理费总计	79,535

(2) 【主要资产及负债内容】

单位:千日圆

	类别	金额	摘要
资产	赊销款	6,930	证券公司等
负债	长期贷款	20,572	参照

(3) 【其他】

无特殊事项。

(4) 【子公司财务报表】

【PST 有限公司资产负债表】

2008年6月30日现在

单位:日圆

资产		负债	
【流动资产】	200,305	【流动负债】	18,326,434
现金·存款	43,791	短期贷款	3,000,000
暂付款	42,314	预提费用	15,209,250
应收退还法人税等	114,200	应交法人税等	35,000
【固定资产】	36,962,168	收存金	27,000
【有形固定资产】	316,543	干事垫付金	55,184
工具器具备品	316,543	【固定负债】	16,590,787
【无形固定资产】	26,670,000	关联公司长期贷款	16,590,787
软件	26,670,000	负债总计	34,917,221
【投资其他资产】	9,975,625		
押金	750,000		
破产债权	18,451,250		
倒帐资金	9,225,625		
			纯资产
		【股本】	2,245,252
		资本金	10,000,000
		利润盈余金	7,754,748
		其他利润盈余金	7,754,748
		滚入利润盈余金	7,754,748
		纯资产总计	2,245,252
资产总计	37,162,473	负债·纯资产总计	37,162,473

【PST 有限公司利润表】

自 2007 年 7 月 1 日

至 2008 年 6 月 30 日

单位: 日圆

经常损益		
【营业损益】		
【销售额】		
劳役收益	49,903,227	
销售总利润		49,903,227
【销售费及一般管理费】		
销售费及一般管理费总计		52,710,149
营业亏损		2,806,922
【营业外损益】		
【营业外收益】		
收领利息	1,345	
杂项收入	532,790	534,135
【营业外费用】		
支付利息	668,015	
杂项亏损	32,340	700,355
经常亏损		2,973,142
【特别利润】		
倒帐资金返还款收益		177,012
【特别亏损】		
个别评估债权周转额		9,225,625
税前本期纯亏损		12,021,755
法人税、住民税及事业		70,000
本期纯亏损		12,091,755

【PST 有限公司现金流量表】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

间接法 单位:日圆

现金流项目	金额
营业活动现金流	
税前本期纯亏损金额	12,021,755
收领利息及股利	1,345
倒帐资金增加额	9,048,613
支付利息	668,015
其他营业外收益	532,790
其他营业外费用	32,340
其他特别亏损	9,225,625
销售额债权减少额	29,502,023
进项债务减少额	3,870,045
其他资产减少额	2,363,486
其他负债增加额	15,844,928
小计	50,259,095
利息及股利收领额	1,345
利息支付额	668,015
其他营业外收益收领额	532,790
其他营业外费用支付额	32,340
其他特别亏损支付额	9,225,625
法人税等支付额	1,654,800
营业活动现金流	39,212,450
投资活动现金流	
其他投资支出	19,201,250
投资活动现金流	19,201,250
财务活动现金流	
短期贷款收入	39,188,220
短期贷款偿还支出	50,533,180
长期贷款收入	10,500,000
长期贷款偿还支出	20,500,000
财务活动现金流	21,344,960
现金及现金等价物相关换算差额	0
现金及现金等价物减少额	1,333,760
现金及现金等价物期初余额	1,377,551
现金及现金等价物期末余额	43,791

【PST 有限公司股本变动表】

自 2007 年 7 月 1 日 至 2008 年 6 月 30 日

单位: 日圆

	股本					净资产总计
	利润溢余					
	资本金	利润公积	其他利润溢余	利润溢余总计	股本总计	
	滚入利润溢余					
前期末余额	10,000,000	0	4,337,007	4,337,007	14,337,007	14,337,007
本期变动额						
新股发行						
本期净利润			12,091,755	12,091,755	12,091,755	12,091,755
本期变动额总计			12,091,755	12,091,755	12,091,755	12,091,755
本期末余额	10,000,000	0	7,754,748	7,754,748	2,245,252	2,245,252

第二部 【提出公司的保证公司等信息】

无该当事项。